

# **ÉTAT PRÉVISIONNEL**

## **des RECETTES et des DÉPENSES**

**EXECUTION 2010**

## Engagements juridiques RECETTES

### ANALYSE PHYSIQUE

PROMESSE DE VENTES DE L'EXERCICE ( N.P.V. )		2009		2010		
		Initial	réalisé	prévision	recalé	prév exéc
Vente de terrains pour logements	Nb logements					
Vente de terrains pour commerces	m <sup>2</sup> de shon					
Vente de terrains pour bureaux	m <sup>2</sup> de shon					
Vente de terrains pour activités	ha					
Vente de terrains autres ou d'immeubles construits	ha					

### VENTES DEVENUES DÉFINITIVES AU COURS DE L'EXERCICE ( V.D. )

Logements	Nb logements					
Commerces	m <sup>2</sup> de shon					
Bureaux	m <sup>2</sup> de shon					
Activités	ha					
Terrains autres ou immeubles construits	ha					

### VENTES SOUS CONDITIONS SUSPENSIVES À LA FIN DE L'EXERCICE ( P.V.e.c. )

Logements	Nb logements					
Commerces	m <sup>2</sup> de shon					
Bureaux	m <sup>2</sup> de shon					
Activités	ha					
Terrains autres ou immeubles construits	ha					

### ANALYSE FINANCIERE (EXÉCUTION PLURIANNUELLE) en k€

PROMESSE DE VENTES DE L'EXERCICE ( N.P.V. )		2009		2010		
		Initial	réalisé	prévision	recalé	prév exéc
Vente de terrains pour logements						
Vente de terrains pour commerces						
Vente de terrains pour bureaux						
Vente de terrains pour activités						
Vente de terrains autres ou d'immeubles construits						
Vente de travaux						
<b>TOTAL</b>						

### VENTES DEVENUES DÉFINITIVES AU COURS DE L'EXERCICE ( V.D. )

Logements						
Commerces						
Bureaux						
Activités						
Vente de terrains autres ou d'immeubles construits						
Travaux						
<b>TOTAL</b>						

### VENTES SOUS CONDITIONS SUSPENSIVES À LA FIN DE L'EXERCICE ( P.V.e.c. )

Logements						
Commerces						
Bureaux						
Activités						
Vente de terrains autres ou d'immeubles construits						
Travaux						
<b>TOTAL</b>						

## DEPENSES

en k€

ENGAGEMENTS JURIDIQUES À EXÉCUTION PLURIANNUELLE		2009		2010		
		Initial	réalisé	prévision	recalé	prév exéc
Achats de terrains et de constructions	601					
Achats d'études et prestations de services	604	1 100	90	560	560	528
Achats de matériels, équipements et travaux	605					
Autres achats	606 à 608			50	50	29
<b>TOTAL des ACHATS</b>		<b>60</b>	<b>1 100</b>	<b>90</b>	<b>610</b>	<b>557</b>

## Etat Prévisionnel des recettes et dépenses Section des opérations courantes en k€

### Chiffre d'affaires

VENTES - CHIFFRE D'AFFAIRES		2009		2010			
		Initial	réalisé	prévision	recalé	prév exéc	réalisé
Vente de terrains pour logements	7011						
Vente de terrains pour commerces	7012						
Vente de terrains pour bureaux	7013						
Vente de terrains pour activités	7014						
Vente de terrains autres ou d'immeubles construits	7015 à 7028						
Vente de travaux	704						
TOTAL							
Etudes	705						
Prestations de services	706 à 708						
CHIFFRE D'AFFAIRES COMMERCIAL	70						
Produits constatés d'avance	487						
CHIFFRE D'AFFAIRES COMPTABLE	70						

## Etat Prévisionnel des recettes et dépenses Section des opérations courantes

### Produits de l'exercice

PRODUITS CONSTATÉS SUR VENTES DÉFINITIVES		2009		2010			
		Initial	réalisé	prévision	recalé	prév exéc	réalisé
Vente de terrains pour logements	7011						
Vente de terrains pour commerces	7012						
Vente de terrains pour bureaux	7013						
Vente de terrains pour activités	7014						
Vente de terrains autres ou d'immeubles construits	7015 à 7028						
Vente de travaux	704						
<b>TOTAL</b>							
Etudes	705						
Prestations de services	706 à 708						
dont baux et locations	7083						
Subventions d'exploitation	74	4 867	3 279	4 625	5 522	5 456	4 482
Autres produits de gestion courante	75		5			14	15
Produits financiers	76						
Produits exceptionnels	77		350			1	1
<b>TOTAL CLASSE 7 (partiel)</b>		<b>4 867</b>	<b>3 635</b>	<b>4 625</b>	<b>5 522</b>	<b>5 471</b>	<b>4 497</b>

### Charges de l'exercice

		2009		2010			
		Initial	réalisé	prévision	recalé	prév exéc	réalisé
Achats de terrains et de constructions	601						
Achats d'études et prestations de services	604	870	45	550	550		49
Achats de matériels, équipements et travaux	605						
Autres achats	606 à 608	50	22	50	50	29	25
<b>TOTAL des ACHATS</b>		<b>60</b>	<b>920</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>29</b>	<b>74</b>
Services extérieurs	61	2 032	830	2 221	3 118	2 562	2 076
Autres services extérieurs	Limitatif 62	295	174	473	473	307	288
Impôts, taxes et versements assimilés	63	20	4	46	46	7	12
Frais de personnel	Limitatif 64	1 600	1 340	1 780	1 780	1 672	1 674
Autres charges de gestion courante	65		2	5	5	3	1
Charges financières	66		0	5	5		
Charges exceptionnelles	67					0	1
Dotations aux amortissements	68	64	39	45	45	40	77
<b>TOTAL CLASSE 6 (partiel)</b>		<b>4 931</b>	<b>2 457</b>	<b>5 175</b>	<b>6 072</b>	<b>4 620</b>	<b>4 201</b>
Excédent (hors variation de stock et prov)	7-6		1 178			851	296
Déficit (hors variation de stock et prov)	6-7	64		550	550		

## Compte de résultat prévisionnel

	2009		2010				
	Initial	réalisé	prévision	recalé	prév exéc	réalisé	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>							
Achats - ( hors 603 )	60-603	920	67	600	600	29	74
Variation de stocks	603	-870	-45	-550	-550		-45
Services extérieurs	61	2 032	830	2 221	3 118	2 562	2 076
Autres services extérieurs	62	295	174	473	473	307	288
Impôts, taxes et versements assimilés	63	20	4	46	46	7	12
Frais de personnel	64	1 600	1 340	1 780	1 780	1 672	1 674
Autres charges de gestion courante	65		2	5	5	3	1
Dotations aux amortissements et provisions	681	64	39	45	45	40	77
Participation des personnels	69						
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>		<b>4 061</b>	<b>2 412</b>	<b>4 620</b>	<b>5 517</b>	<b>4 620</b>	<b>4 156</b>

<b>CHARGES FINANCIERES</b>							
Charges d'intérêts - ( hors 668 )	66-668		0	5	5		
Dotations aux amortissements et provisions	686						
Autres charges financières	688						
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES</b>			<b>0</b>	<b>5</b>	<b>5</b>		

<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>							
Sur opérations de gestion	671					0	1
Sur opérations en capital	675						
Dotations aux amortissements et aux provisions	687						
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						<b>0</b>	<b>1</b>

<b>RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE</b>		<b>806</b>	<b>1 223</b>			<b>851</b>	<b>418</b>
----------------------------------	--	------------	--------------	--	--	------------	------------

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>4 867</b>	<b>3 635</b>	<b>4 625</b>	<b>5 522</b>	<b>5 471</b>	<b>4 575</b>
----------------------	--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

	2009		2010				
	Initial	réalisé	prévision	recalé	prév exéc	réalisé	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>							
Ventes	70-713						
Production stockée	713						4
Déstockage	713						
Subventions d'exploitation	74	4 867	3 279	4 625	5 522	5 456	4 482
Autres produits de gestion courante	75		5			14	15
Reprises sur amortissements et provisions	781						
Transfert de charges	79						
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>4 867</b>	<b>3 284</b>	<b>4 625</b>	<b>5 522</b>	<b>5 470</b>	<b>4 500</b>

<b>PRODUITS FINANCIERS</b>							
Intérêts et produits assimilés - ( hors 768 )	76						
Reprises sur amortissements et provisions	786						
Autres produits financiers	768						
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>							

<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>							
Sur opérations de gestion	771					1	1
Sur opérations en capital	775-778		350				
Reprises sur amortissements et provisions	787						73
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			<b>350</b>			<b>1</b>	<b>74</b>

<b>RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE</b>							
---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>4 867</b>	<b>3 635</b>	<b>4 625</b>	<b>5 522</b>	<b>5 471</b>	<b>4 575</b>
----------------------	--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

<b>RESULTAT NET</b>	<b>806</b>	<b>1 223</b>				<b>851</b>	<b>418</b>
Solde des éléments de la CAF	64	-11	45	45		40	4
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>870</b>	<b>1 212</b>	<b>45</b>	<b>45</b>		<b>891</b>	<b>422</b>

## Etat Prévisionnel des recettes et dépenses Section des opérations en capital

EMPLOIS	2009		2010			
	Initial	réalisé	prévision	recalé	prév exéc	réalisé
<b>REMBOURSEMENT DE LA DETTE</b>						
ETAT 1672						
AUTRES 16 & 18-167						
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	20		45	45	45	43
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
Terrains 211	23 000		23 000	23 000		
Agencements et aménagements de terrains 212						
Constructions 213						
Constructions sur sols d'autrui 214						
Autres 215 à 218	35	53	47	47	25	22
<b>TOTAL</b> 21	<b>23 035</b>	<b>53</b>	<b>23 047</b>	<b>23 047</b>	<b>25</b>	<b>22</b>
<b>IMMOBILISATIONS EN COURS</b>	23					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>	26 et 27					
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS</b>	23 035	53	23 092	23 092	70	65
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres						
<b>TOTAL des EMPLOIS</b>	<b>23 035</b>	<b>53</b>	<b>23 092</b>	<b>23 092</b>	<b>70</b>	<b>65</b>
<b>AUGMENTATION DU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>870</b>	<b>1 194</b>			<b>821</b>	<b>358</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>23 905</b>	<b>1 247</b>	<b>23 092</b>	<b>23 092</b>	<b>891</b>	<b>423</b>

Ressources	2009		2010			
	Initial	réalisé	prévision	recalé	prév exéc	réalisé
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>						
EN PLUS	870	1 212	45	45	891	422
EN MOINS						
<b>AUGMENTATION des CAPITAUX PROPRES</b>	23 000		23 000	23 000		
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>	35	35				
<b>EMPRUNTS</b>						
État 1672						
Autres 16-1672						
<b>TOTAL</b> 16						
<b>CESSION ou DIMINUTION D'IMMOBILISATIONS</b>						1
<b>TOTAL des RESSOURCES</b>	<b>23 905</b>	<b>1 247</b>	<b>23 045</b>	<b>23 045</b>	<b>891</b>	<b>423</b>
<b>DIMINUTION DU FONDS DE ROULEMENT</b>			<b>-47</b>	<b>-47</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>23 905</b>	<b>1 247</b>	<b>23 092</b>	<b>23 092</b>	<b>891</b>	<b>423</b>

## Tableau de financement en k€

	2009		2010			
	Initial	réalisé	prévision	recalé	prév éxec	réalisé
<b>EMPLOIS et RESSOURCES STABLES</b>						
Capacité d'autofinancement	870	1 212	45	45	891	422
Acquisitions d'immobilisations	-23 035	-53	-23 092	-23 092	-70	-65
Réductions d'immobilisations	0	0	0	0	0	1
Augmentation des capitaux propres	23 000	0	23 000	23 000	0	0
Augmentation des subventions d'investissement	35	35	0	0	0	0
Augmentation de la dette	0	0	0	0	0	0
Remboursement de la dette	0	0	0	0	0	0
<b>VARIATION du FONDS de ROULEMENT</b>	<b>870</b>	<b>1 194</b>	<b>-47</b>	<b>-47</b>	<b>821</b>	<b>358</b>
<b>EMPLOIS ET RESSOURCES CIRCULANTS HORS TRÉSORERIE</b>						
Variation des stocks	-870	-45	-550	-550	0	-48,750
Variations de dettes						
Fournisseurs		-209				
Autres						31,790
Variations des créances						
Clients		161				
Autres	-4 902				-1 000	-7
Variations des autres circulants					-388	
Produits constatés d'avance						
Autres						-1
Autres variations						
<b>VARIATION du BESOIN en FONDS de ROULEMENT</b>	<b>-5 772</b>	<b>-93</b>	<b>-550</b>	<b>-550</b>	<b>-1 388</b>	<b>-25</b>
<b>TRÉSORERIE</b>						
Variations des disponibilités	-4 902	1 101	-597	-597	-567	333
Concours bancaires						
<b>VARIATIONS de la TRÉSORERIE</b>	<b>-4 902</b>	<b>1 101</b>	<b>-597</b>	<b>-597</b>	<b>-567</b>	<b>333</b>
<b>DISPONIBILITÉ EN FIN D'EXERCICE</b>	<b>-5 170</b>	<b>1 706</b>	<b>1 109</b>	<b>1 109</b>	<b>1 138</b>	<b>2 039</b>
<b>ENDETTEMENT CUMULÉ au 31/12</b>	<b>ÉTAT</b>					
	<b>AUTRES</b>	0	0	0	0	0

# **ANNEXES**

## **EXECUTION 2010**



## TABLEAU PREVISIONNEL DES EFFECTIFS

CATÉGORIE	En effectif autorisé			
	2008	2009	2010	2011
Total catégorie I	0	1	1	1
Total catégorie II	2	4	5	5
Total catégorie III	4	10	11	11
Total catégorie IV	2	3	3	3
<b>TOTAL</b>	<b>8</b>	<b>18</b>	<b>20</b>	<b>20</b>

Hors Directeur Général et Agent Comptable

## Engagements juridiques DÉPENSES

en k€

ANALYSE DÉTAILLÉE DES POSTES ACHATS (Engagements juridiques)		2009		2010			
		Initial	réalisé	prévision	recalé	prév exéc	réalisé
Terrains ou immeubles à aménager	601						
Autres approvisionnements	602						
<b>Achats d'études et prestations de service</b>	<b>604</b>	<b>1 100</b>	<b>90</b>	<b>560</b>	<b>560</b>	<b>528</b>	<b>49</b>
Achats d'études	6041	1 100	90	560	560	245	45
Mise en état des sols	6042						
Frais annexes	6044					283	4
Entretien	6045						
Contributions financières aux équipements publics	6048						
<b>Achats de matériel, équipements et travaux</b>	<b>605</b>						
Travaux secondaires sur terrains	6053						
Travaux tertiaires sur terrains	6054						
Travaux sur constructions	6056						
Autres travaux sur terrains	6058						
<b>Achats non stockés de matières et fournitures</b>	<b>606</b>	<b>50</b>	<b>22</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>29</b>	<b>25</b>
<b>Achats de marchandises</b>	<b>607</b>						
<b>Frais accessoires incorporés aux achats</b>	<b>608</b>						
<b>TOTAL ACHAT</b>	<b>60</b>	<b>1 150</b>	<b>112</b>	<b>610</b>	<b>610</b>	<b>557</b>	<b>74</b>

## IMMOBILISATIONS PROPRES AU FONCTIONNEMENT de L'EPA

en k€

ANALYSE DÉTAILLÉE DES POSTES LIMITATIFS (Prise en charge)		2009		2010		
		Initial	réalisé	prévision	recalé	prév exéc
205						
208						
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>20</b>			<b>45</b>	<b>45</b>	<b>45</b>
Terrains	211	23 000		23 000	23 000	
Agencements et aménagements de terrains	212					
Constructions	213					
Constructions sur sol d'autrui	214					
Autres	215 à 218	35	53	47	47	25
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>21</b>	<b>23 035</b>	<b>53</b>	<b>23 047</b>	<b>23 047</b>	<b>25</b>
<b>IMMOBILISATIONS EN COURS</b>	<b>23</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>20-21-23</b>	<b>23 035</b>	<b>53</b>	<b>23 092</b>	<b>23 092</b>	<b>70</b>

## Section des opérations courantes Charges de l'exercice (Compte 60)

en k€

ANALYSE DÉTAILLÉE DES POSTES ACHATS (Prise en charge)		2009		2010			
		Initial	réalisé	prévision	recalé	prév exéc	réalisé
Terrains ou immeubles à aménager	601						
Autres approvisionnements	602						
<b>Achats d'études et prestations de services</b>	<b>604</b>	<b>870</b>	<b>45</b>	<b>550</b>	<b>550</b>		<b>49</b>
Achats d'études	6041	870	45	550	550		45
Mise en état des sols	6042						
Frais annexes	6044						4
Entretien	6045						
Contributions financières aux équipements publics	6048						
<b>Achats de matériel, équipements et travaux</b>	<b>605</b>						
Travaux secondaires sur terrains	6053						
Travaux tertiaires sur terrains	6054						
Travaux sur constructions	6056						
Autres travaux sur terrains	6058						
<b>Achats non stockés de matières et fournitures</b>	<b>606</b>	<b>50</b>	<b>22</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>29</b>	<b>25</b>
<b>Achats de marchandises</b>	<b>607</b>						
<b>Frais accessoires incorporés aux achats</b>	<b>608</b>						
<b>TOTAL ACHAT</b>	<b>60</b>	<b>920</b>	<b>67</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>29</b>	<b>74</b>

## Etat Prévisionnel des recettes et dépenses Section des opérations courantes Charges de l'exercice (Comptes 62 et 64)

en k€

ANALYSE DÉTAILLÉE DES POSTES LIMITATIFS (Prise en charge)		2009		2010			
		Initial	réalisé	prévision	recalé	prév exéc	réalisé
<b>Autres services extérieurs</b>	<b>62</b>	<b>295</b>	<b>174</b>	<b>473</b>	<b>473</b>	<b>307</b>	<b>288</b>
Personnel extérieur à l'établissement	621			10	10		
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	622	70	64	79	79	140	109
Publicité, publications, relations publiques	623	170	41	270	270	87	93
Transports de biens et transports collectifs du personn	624						2
Déplacements, missions et réceptions	625	40	46	60	60	45	45
Frais postaux et frais de télécommunications	626	15	14	27	27	14	14
Services bancaires et assimilés	627		1	3	3	0	
Divers	628		9	24	24	21	24
<b>Charges de personnel</b>	<b>64</b>	<b>1 600</b>	<b>1 340</b>	<b>1 780</b>	<b>1 780</b>	<b>1 672</b>	<b>1 674</b>
Rémunérations du personnel	641	870	946	1 256	1 256	1 174	1 179
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	645	730	376	507	507	476	476
Autres charges sociales	647		18	17	17	22	19